

**LafargeHolcim European Business
Services s.r.o.**

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
K 31. DECEMBRU 2019**

A

**SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM
ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH
PREDPISOV**



2019 Výročná správa

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

April 2020

Obsah

Výročná správa

1. Identifikácia spoločnosti	2
2. Vývoj spoločnosti	7
3. Ostatné informácie	9

Správa audítora o overení účtovnej závierky a výročnej správy

Účtovná závierka v plnom rozsahu

1. Identifikácia spoločnosti

LafargeHolcim European Business Services s.r.o. (ďalej ako „EBS“ alebo “Spoločnosť”, predtým Holcim Business Services s.r.o. do 31.1.2018) je spoločnosť založená v súlade s právnymi predpismi Slovenskej republiky. Od 23. apríla 2015 je EBS vlastnená spoločnosťou Holcim Auslandsbeteiligungs GmbH (Deutschland) so sídlom v Nemecku. Predtým bola EBS vlastnená slovenskou spoločnosťou Holcim (Slovensko) a.s.

Právna forma EBS je spoločnosť s ručením obmedzeným, zriadená podľa príslušných ustanovení Obchodného zákonníka (zákon č. 513/1991 Zb.). EBS je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Košice I, oddiel Sro, vložka 33734 / V zo dňa 10. októbra 2013.

Obchodné meno:

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.
(od:01.02.2018)

Sídlo:

Protifašistických bojovníkov 11 Košice 040 01

IČO:

47 448 024

Deň zápisu:

10.10.2013

Právna forma:

Spoločnosť s ručením obmedzeným

Spoločníci:

Holcim Auslandsbeteiligungs GmbH (Deutschland)
Willy-Brandt-Strasse 69
Hamburg D-20457
Nemecká spolková republika

Výška vkladu každého spoločníka:

Holcim Auslandsbeteiligungs GmbH (Deutschland)

Vklad:

2 410 000 EUR (od: 01.03.2017)

2 005 000 EUR (do: 28.2.2017)

Štatutárny orgán:

Egbert Chad Cayanga
Kukučínova 95/8
Košice 040 01
Slovensko
Vznik funkcie: 26.2.2020

Claudia Albertini
Opfikonstrasse 3
Wallisellen 8304
Švajčiarska konfederácia
Vznik funkcie: 6.3.2020

Laszlo Mocsy
Moriczi ut 13
Herceghalom H-2053
Maďarsko
Vznik funkcie: 01.01.2015 do 6.3.2020

Lukas Schaerer
Emil-Rütti Weg 2
Zurich 8050
Švajčiarska konfederácia
Vznik funkcie: 30.01.2017 do: 30.9.2019

Blair Clemes
Heydon Park Road 16
Toronto ON M6J 2C8
Kanada
Vznik funkcie: 23.07.2014 do: 28.02.2017

Konanie menom spoločnosti: V mene spoločnosti konajú aspoň dvaja konatelia spoločne.

Prokúra: Lea Bodnárová
Janitorová 7
Košice 040 17
Slovensko
Vznik funkcie: 27.02.2015

Alžbeta Kňaze Dolhá
Slobody 13
Košice 040 11
Slovensko
Vznik funkcie: 23.04.2020

Tomáš Dubecký
Exnárova 7
Košice 040 22
Slovensko
Vznik funkcie: 01.10.2015 do: 30.6.2019

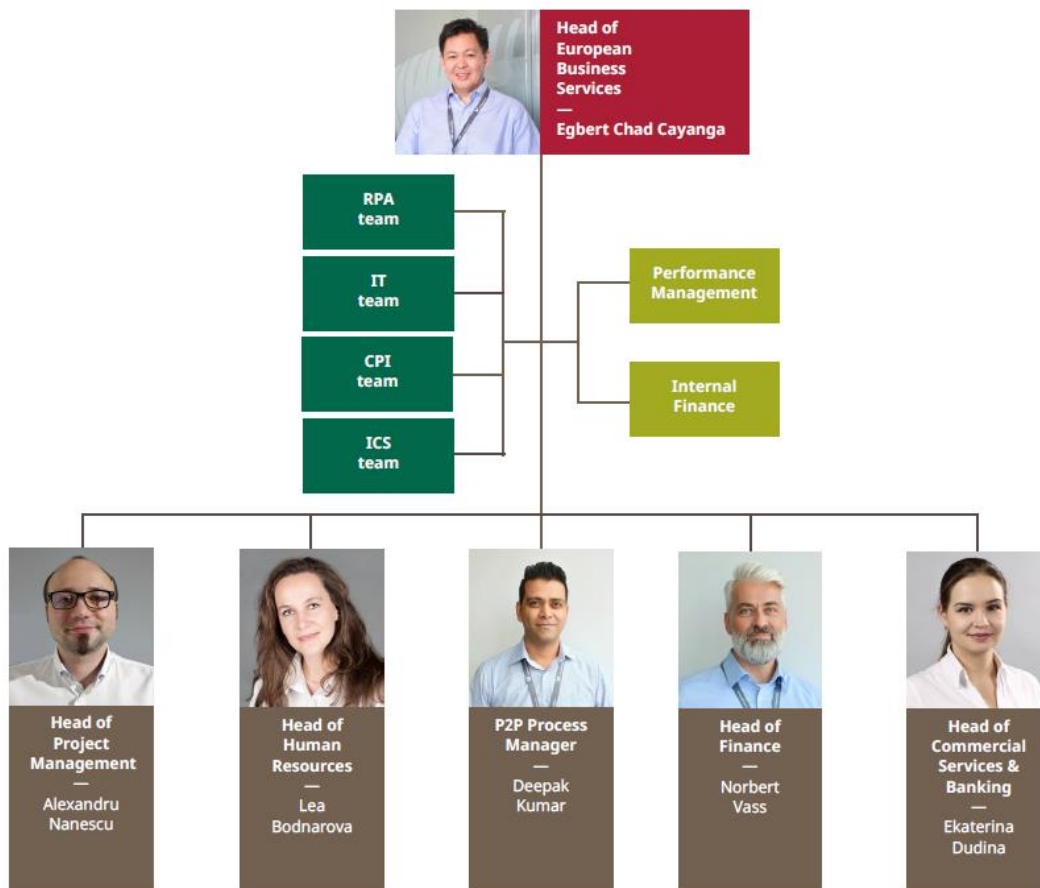
V mene spoločnosti pri prevádzke podniku konajú aspoň dvaja prokuristi spoločne alebo aspoň jeden prokurista s jedným konateľom spoločne. Prokuristi nie sú oprávnení scudzovať nehnuteľnosti ani ich zaťažovať. Prokuristi nie sú oprávnení vykonávať úkony, na uzatvorenie ktorých je v zmysle zákona alebo spoločenskej zmluvy potrebné schválenie alebo predchádzajúci súhlas valného zhromaždenia.

Spoločnosť sa zlúčila k 01.1.2017 so spoločnosťou Holcim Emerging Europe Services s. r. o., Ševčenkova 34, Bratislava - mestská časť Petržalka 851 01

Dňa 30.9.2019 spoločnosť Holcim Auslandsbeteiligungs GmbH (Deutschland) ako jediný spoločník spoločnosti LafargeHolcim European Business Services s.r.o. pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia Spoločnosti odvolala z pozície konateľa spoločnosti Lukasa Schaerera a dňa 26.2.2020 schválila vymenovanie nového konateľa, ktorým sa stal Egbert Chad Cayanga. Následne dňa 4.3.2020 spoločnosť Holcim Auslandsbeteiligungs GmbH (Deutschland) ako jediný spoločník spoločnosti LafargeHolcim European Business Services s.r.o. pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia Spoločnosti odvolala z pozície konateľa Laszla Mocsyho a zároveň schválila vymenovanie nového

konateľa, ktorým sa stala Claudia Albertini. Dňa 28.2.2020 konatelia Spoločnosti pri výkone svojich pôsobnosti ako konateľov Spoločnosti na základe čl. 10 Zakladateľskej listiny schválili vymenovanie prokuristu: Alžbeta Kňaze Dolhá s účinnosťou odo dňa zápisu do Obchodného registra Slovenskej republiky.

Organizačná štruktúra



Predmet činnosti

V Obchodnom registri Slovenskej republiky má EBS zapísané v predmete činnosti nasledovné položky:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- skladovanie
- počítačové služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- prenájom hnutelných vecí
- administratívne služby

- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- vedenie účtovníctva

Spoločnosť EBS bola založená v roku 2013 a svoje služby začala poskytovať od januára 2014. Postupne sa rozširoval okruh spoločností v skupine, ktorým poskytuje EBS svoje služby. Poslaním EBS je dodanie kvalitných služieb krajinám pri neustálom zlepšovaní kvality a znižovaní nákladov.

Aktuálne funguje EBS v rámci skupiny ako centrum pre podporné činnosti a nejde o centrum s unikátnymi vedomosťami a zručnosťami produkujúce významnú pridanú hodnotu (tzv. centrum excelentnosti).

Spoločnosť postupne rozširovala geografický rozsah obsluhovaných klientov, obvykle v časovom odstupe troch mesiacov a obvykle boli činnosti rozširované o 3-5 servisovaných krajín naraz. V súčasnosti využíva služby spoločnosti EBS viac ako 20 krajín a organizácií v rámci skupiny. Služby vyžadujúce si znalosť lokálneho jazyka, ako je napríklad kontakt s lokálnymi dodávateľmi cez Service Desk alebo personálne služby pre zamestnancov obsluhovaných spoločností sú poskytované v lokálnom jazyku, ostatné služby sú štandardne zabezpečované v anglickom jazyku. Pracovná doba sa prispôsobuje časovým posunom klientov (Azerbajdžan), vrátane rešpektovania štátnych sviatkov v zákazníckej krajine, nie v krajine sídla spoločnosti.

Príklady dodávaných služieb:

- Spracovanie faktúr do 3 pracovných dní (aktuálne zvyčajne 2-3 dni)
- Údržba Master Data v rámci 8 hodín (aktuálne je väčšina ukončená v rámci 1 hodiny)
- Spracovanie požiadavky na personálnu administratívu v rámci 2 pracovných dní
- Vyriešenie požiadavky úrovne Level 1 v rámci 8 pracovných hodín
- Závierka (konsolidácia) tretí deň po uzavretí mesiaca (aktuálne ukončenie v tretí deň alebo na začiatku 4. dňa)

EBS poskytuje spoločnostiam v skupine služby v nasledovných piatich kategóriách, pričom zákazník si vyberie, o ktoré služby má záujem. Druh poskytovaných služieb je vždy uvedený v zmluve medzi EBS a daným zákazníkom.

1. Record to Report (R2R)

- 1.1 Všeobecné účtovníctvo
- 1.2 Majetok
- 1.3 Finančné master data
- 1.4 Medzipodnikové rekonsiliácie
- 1.5 Mesačný reporting

2. Purchase to Pay (P2P)

- 2.1 Záväzky
- 2.2 Platby dodávateľom
- 2.3 Administratíva výdavkov a cestovných náhrad

3. Order to Cash (O2C)

- 3.1 Manažment zliav
- 3.2 Fakturácia zákazníkom
- 3.3 Platby

4. Hire to Retire (H2R)

- 4.1 Personálna administratíva
- 4.2 Organizational Management Data a Chart maintenance

4.3 Údržba master dát zamestnancov

4.4 Spracovanie miezd

5 . Master Data Management (MDM)

5.1 Master Data dodávateľov

5.2 Master Data materiálov

5.3 Master Data zákazníkov

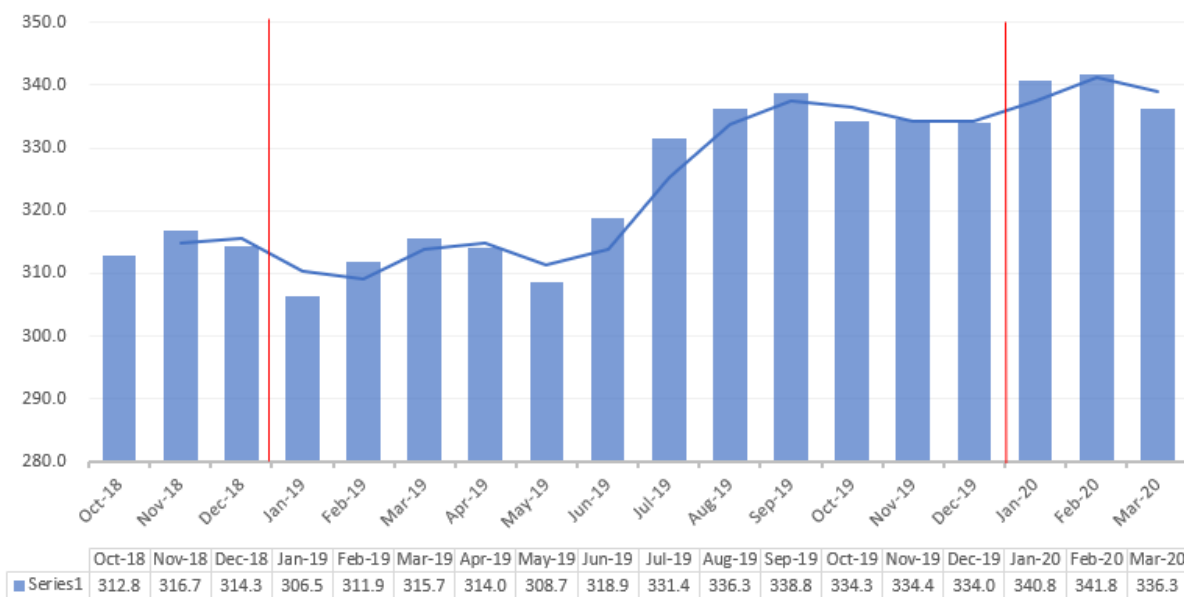
6. System interných kontrol

2. Vývoj spoločnosti

EBS bola v roku 2015 najvýznamnejšie ovplyvnená zlúčením francúzskeho koncernu Lafarge a švajčiarskeho koncernu Holcim, ktoré boli dvomi najväčšími výrobcami cementu na svete. Vznikla tak skupina LafargeHolcim. Z dôvodu dominantného postavenia musela novovzniknutá skupina odpredať časť svojich aktivít, pričom kupujúcim sa stala skupina CRH. Na základe týchto skutočností musela spoločnosť EBS v lete 2016 ukončiť poskytovanie služieb pre spoločnosti, ktoré sa odpredali do konkurenčnej skupiny CRH, no na druhej strane spoločnosť získala nové príležitosti pre rast, a to možnosťou poskytovať služby pre spoločnosti patriace pred zlúčením pod skupinu Lafarge, konkrétne začiatkom roka 2016 rozšírením portfólia obsluhovaných krajín o Španielsko a v lete Rakúsko, Česko, Maďarsko a Slovinsko. Začiatkom roka 2017 k týmto krajinám pribudlo aj Poľsko, Grécko, Moldavsko a Srbsko. Koncom roka 2018 začala spoločnosť EBS poskytovať svoje služby skupinovým holdingom a v lete 2019 získala spoločnosť EBS svojho doteraz najväčšieho zákazníka spoločnosť Lafarge France.

Skupina	Krajina	2017	2018	2019
ExHolcim	Azerbajdžan	X	X	X
	Belgicko	X	X	X
	Bulharsko	X	X	X
	Nemecko	X	X	X
	Španielsko	X	X	X
	Francúzsko HHR	X	X	X
	Chorvátsko	X	X	X
	Maďarsko	X	X	X
	Švajčiarsko	X	X	X
	Taliansko	X	X	X
	Rumunsko	X	X	X
ExLafarge	Španielsko	X	X	X
	Rakúsko	X	X	X
	Česká republika	X	X	X
	Maďarsko	X	X	X
	Slovinsko	X	X	X
	Francúzsko Corp.	1.1.2017	X	X
	Grécko	1.1.2017	X	X
	Moldavsko	1.1.2017	X	X
	Poľsko	1.1.2017	X	X
	Srbsko	1.1.2017	X	X
	Francúzsko			1.8.2019
Korporátne holdingy	Francúzsko		1.6.2018	X
	Švajčiarsko		1.6.2018	X

Vývoj počtu zamestnancov



Prehľad kľúčových finančných ukazovateľov

v tisícoch EUR					
	2015	2016	2017	2018	2019
Náklady celkom	13,949	12,949	13,806	13,526	12,112
Výnosy celkom	12,913	10,018	15,845	13,664	12,807
Výsledok hospodárenia po zdanení	-1,036	-2,932	2,039	137	695

Majetok a hospodárenie spoločnosti

Informácie ohľadom majetku, záväzkov, nákladov a výnosov spoločnosti za rok 2019 sa nachádzajú v Účtovnej závierke a Poznámkach k účtovnej závierke, ktoré sú súčasťou tejto Výročnej správy.

3. Ostatné informácie

Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Náklady na oblasť výskumu a vývoja

Spoločnosť nevykazuje žiadne náklady na výskum a vývoj.

Návrh na prerozdelenie zisku

Zisk po zdanení za rok 2019 účtovná jednotka použije na povinnú tvorbu rezervného fondu a na úhradu strát z minulých období.

Udalosti po skončení účtovného obdobia

Spoločnosť neeviduje žiadne významné udalosti po skončení účtovného obdobia okrem tých, ktoré sú popísané v Poznámkach k účtovnej závierke.



Egbert Chad Cayanga
Statutory representative – Head of EBS



Lea Bodnárová
Proxy – Head of Human resources

LafargeHolcim European Business Services s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti LafargeHolcim European Business Services s.r.o.:

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti LafargeHolcim European Business Services s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky vrátane Etického kódexu audítora, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá za zhodnotenie schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu nepretržitého pokračovania v činnosti, a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky sme zodpovední za oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a za vyhodnotenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o spoločnosti a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava 30. apríla 2020



Ing. Miloš Martončík, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 948

V mene spoločnosti
Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypisujú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 3 8 9 0 4 2 9				
IČO	☒ riadna	malá	Za obdobie od	0 1 2 0 1 9
4 7 4 4 8 0 2 4			do	1 2 2 0 1 9
SK NACE	mimoriadna	☒ veľká	Bezprostredne	
6 9 . 2 0 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	predchádzajúce od	0 1 2 0 1 8
			obdobie do	1 2 2 0 1 8

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

L a f a r g e H o l c i m E u r o p e a n B u s i n e s s S e r v i
c e s s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica	Číslo
P r o t i f a š i s t i c k ý c h b o j o v n í k o v	1 1
PSČ	Obec
0 4 0 0 1	K o š i c e
Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti	
O k r e s n ý s ú d K o š i c e I . , o d d . S . r . o . , V	
I o ž k a č . 3 3 7 3 4 / V	
Telefónne číslo	Faxové číslo
0 /	0 /
E-mailová adresa	

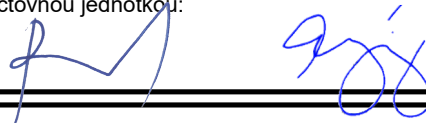
Zostavená dňa:

2 4 . 0 4 . 2 0 2 0

Schválená dňa:

. .

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:



Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	IČO	4 7 4 4 8 0 2 4
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	8 396 705	6 656 282	
			1 740 423		6 586 832
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	2 185 359	559 471	
			1 625 888		961 428
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	10 989	4 395	
			6 594		6 594
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	10 989	4 395	
			6 594		6 594
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	2 174 370	555 076	
			1 619 294		954 834
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	779 778	133 117	
			646 661		274 586
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	1 394 062	421 429	
			972 633		680 248

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	IČO	4 7 4 4 8 0 2 4
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	530	530	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiel v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiel s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiel (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	IČO	4 7 4 4 8 0 2 4
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	6 045 419	5 930 884	
			114 535		5 329 464
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034			
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Výrobky (123) - /194/	037			
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	341 423	341 423	
					357 381
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	IČO	4 7 4 4 8 0 2 4
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	341 423	341 423	
					357 381
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	5 703 996	5 589 461	
			114 535		4 972 083
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	4 061 149	3 946 614	
			114 535		3 910 240
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	3 949 227	3 834 692	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			
			114 535		3 732 621

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	IČO	4 7 4 4 8 0 2 4
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	111 922	111 922	
					177 619
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059	1 395 524	1 395 524	
					864 030
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	243 700	243 700	
					196 251
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	3 623	3 623	
					1 562
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	IČO	4 7 4 4 8 0 2 4
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	-1 883 872		-2 014 542
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	2 906 106		2 775 436
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/-/429)	099	-4 789 978		-4 789 978
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	694 999		137 453
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	5 148 921		5 691 754
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	6 836		3 013 836
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108			3 000 000
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	6 836		13 836
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	IČO	4 7 4 4 8 0 2 4
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	26 698	30 331	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	26 698	30 331	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 716 163	955 855	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	21 448	327 249	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	5 440	174 658	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	16 008	152 591	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	3 001 646		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	343 933	343 791	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	235 087	218 636	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	114 049	62 579	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	0	3 599	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 399 224	1 691 733	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	279 219	224 025	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 120 005	1 467 708	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	138 950	221 666	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	89 559	186 990	
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	49 391	34 676	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144			
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145			

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01			DIČ	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	IČO	4 7 4 4 8 0 2 4
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť			
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2		
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	12 743 049	13 587 882		
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	12 803 686	13 650 868		
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03				
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04				
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	12 743 049	13 587 882		
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06				
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07				
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	37 000	4 772		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	23 637	58 214		
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	11 814 709	13 261 087		
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11				
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	72 838	138 829		
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13				
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3 215 783	3 482 472		
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	8 252 465	8 548 651		
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	5 786 630	6 028 901		
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17				
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 074 993	2 127 133		
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	390 842	392 617		
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	2 457	2 737		
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	429 959	975 282		
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	429 959	545 547		
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		429 735		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	35 000	5 262		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	114 535			
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	-308 328	107 854		
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	988 977	389 781		

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	IČO	4 7 4 4 8 0 2 4
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	9 454 428	9 966 581	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	3 702	12 762	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30			
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31			
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32			
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33			
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34			
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35			
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36			
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37			
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38			
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39			
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40			
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41			
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3 702	12 762	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43			
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44			
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	60 197	50 410	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46			
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47			
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48			
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	22 529	22 067	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	22 528	22 067	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1		
O.	Kurzové straty (563)	52	22 547	22 550	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	15 121	5 793	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 3 8 9 0 4 2 9	IČO	4 7 4 4 8 0 2 4
		Skutočnosť			
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-56 495	-37 648	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	932 482	352 133	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	237 483	214 680	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	221 525	322 521	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	15 958	-107 841	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	694 999	137 453	

1. POPIS SPOLOČNOSTI

LafargeHolcim European Business Services s.r.o. (predchádzajúce obchodné meno Holcim Business Services s.r.o.)(ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 27.8.2013. Dňa 10.10.2013 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice I., oddiel Sro, vložka 33734/V. Spoločnosť sídli na adrese sídla spoločnosti Protifašistických bojovníkov 11, 040 01 Košice, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 47 448 024.

V roku 2019 nenastala významná zmena v zápise do Obchodného registra.

Zmena Obchodného mena z pôvodného Holcim Business Services s.r.o. na LafargeHolcim European Business Services s.r.o. Od bola zapísaná v obchodnom registri s účinnosťou od 01.02.2018

Hlavným predmetom činnosti je:

1. vedenie účtovníctva
2. služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	314	338
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	327	310
počet vedúcich zamestnancov	10	12

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Holcim Auslandsbeteiligungs GmbH (Deutschland)	2 410 000 EUR	100%	100%	0%
Spolu	2 410 000 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny LafargeHolcim. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Holcim Auslandsbeteiligungs GmbH (Deutschland) Hamburg, Nemecko a materskou spoločnosťou celej skupiny je LafargeHolcim Ltd, Jona (Švajčiarsko). Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť LafargeHolcim Ltd, Jona (Švajčiarsko). Konsolidovaná účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti Zurcherstrasse 156, 8645 Jona, Švajčiarsko.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2019 a do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Konatelia:

Laszlo Mocsy, Moriczi ut. 13, Herceghalom H-2053, Maďarsko (od 01.01.2015 do 04.03.2020)

Lukas Schaerer, Emil-Rutti Weg 2, Zurich 8050, Švajčiarska konfederácia (od 30.01.2017 do 30.09.2019)

Egbert Chad Cayanga, Kukučinova 95/8, 040 01 Košice, Slovensko (od 26.02.2020)

Claudia Albertini, Opfikerstrasse 3, 8304 Wallisellen, Švajčiarska konfederácia (od 06.03.2020)

Prokuristi

Lea Bodnárová, Janitorová 7, 040 17 Košice, Slovensko

Tomáš Dubecký, Exnárova 7, 040 22 Košice, Slovensko (do 18.07.2019)

Alžbeta Kňaze Dolha, Slobody 13, 040 11, Košice, Slovensko (od 23.04.2020)

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, splynutia, rozdelenia, premeny v r. 2019.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2018 bola schválená dňa 05. júna 2019.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2018 a 2019 sú nasledovné: Počas účtovného obdobia nenastala zmena účtovných zásad a účtovných metód. Pre účely zostavenia účtovnej závierky za roky 2018 a 2019 bola účtovná jednotka zatriedená ako veľká účtovná jednotka.

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reálnou hodnotou.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktívované náklady na vývoj	5	20%	rovnomé
Softvér	5	20%	rovnomé
Oceniteľné práva	5	20%	rovnomé
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reálnou hodnotou.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Budovy, Stavby	5	20%	rovnorné
Stroje, prístroje a zariadenia	5	20%	rovnorné
Dopravné prostriedky	8	12,50%	rovnorné
Inventár	5 až 6	16,67-20 %	rovnorné
Technické zhodnotenie prenajatej budovy	5	20%	rovnorné
Dlhodobý drobný majetok	3	33,33%	rovnorné

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané v súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond zo zisku bežného účtovného obdobia vykázaného v schválenej riadnej individuálnej účtovnej závierke (čistý zisk) za rok, v ktorom sa čistý zisk po prvý raz vytvorí, a to vo výške najmenej 5% z čistého zisku, nie však viac ako 10% základného imania a je povinná rezervný fond každoročne doplňať najmenej o sumu 5% z čistého zisku až do dosiahnutia výšky rezervného fondu vo výške 10% základného imania.

j) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Výnosy z hlavnej činnosti sa účtujú na účet 602 Tržby z predaja služieb. Iné výnosy z hospodárskej činnosti sa účtujú do účtovnej skupiny 64 Iné výnosy z hospodárskej činnosti a finančné činnosti na účty skupiny 66 Finančné výnosy.

l) Finančný lízing/Operatívny lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených nasledovne:

- majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Dotácie/Investičné ponuky

Účtovnej jednotke bola v roku 2015 schválená investičná pomoc na realizáciu investičného zámeru "Rozšírenia centra strategických služieb" v lokalite Košice I. a to vo forme: a) Úľavy na dani z príjmu podľa § 2 ods. 1 písm. b) zákona o investičnej pomoci v maximálnej výške 172 000 EUR, b) Príspevku na vytvorenie nového pracovného miesta podľa § 2 odst. 1 písm. 1 cc) zákona o investičnej pomoci v maximálnej nominálnej výške 480 000 EUR. Spoločnosť zároveň čerpala investičnú pomoc schválenú v rámci zámeru "Zriadenie centra strategických služieb". Schválená výška na vytvorenie nových pracovných miest je 719 800 EUR, z ktorých spoločnosť vyčerpala v roku 2015 celkovú pomoc 326 972 EUR, v roku 2016 v sume 276 545 EUR, v roku 2017 v sume 367 855,13 EUR a v roku 2018 v sume 112 065,33 EUR.

p) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

3.1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 989						10 989
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 989	0	0	0	0	0	10 989
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 396						4 396
Prírastky		2 198						2 198
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 594	0	0	0	0	0	6 594
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 594	0	0	0	0	0	6 594
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 396	0	0	0	0	0	4 396

3.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 989						10 989
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 989	0	0	0	0	0	10 989
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 198						2 198
Prírastky		2 198						2 198
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 396	0	0	0	0	0	4 396
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 791	0	0	0	0	0	8 791
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 594	0	0	0	0	0	6 594

4

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	neeviduje sa
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	neeviduje sa

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

5.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		981 185	1 889 490						2 870 675
Prírastky			0				63 003		63 003
Úbytky		201 407	557 901						759 307
Presuny			62 473				-62 473		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	779 778	1 394 062	0	0	0	530	0	2 174 370
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		556 015	930 091						1 486 106
Prírastky		141 469	286 292						427 761
Úbytky		50 823	243 750						294 573
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	646 661	972 633	0	0	0	0	0	1 619 294
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		150 584	279 151						429 735
Prírastky		0	0						0
Úbytky		150 584	279 151						429 735
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	274 586	680 248	0	0	0	0	0	954 834
Stav na konci účtovného obdobia	0	133 117	421 429	0	0	0	530	0	555 076

5.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		981 185	1 920 161						2 901 346
Prírastky									0
Úbytky			30 671						30 671
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	981 185	1 889 490	0	0	0	0	0	2 870 675
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		387 664	580 502						968 166
Prírastky		168 351	349 589						517 940
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	556 015	930 091	0	0	0	0	0	1 486 106
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky		150 584	279 151						429 735
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	150 584	279 151	0	0	0	0	0	429 735
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	593 521	1 339 660	0	0	0	0	0	1 933 181
Stav na konci účtovného obdobia	0	274 586	680 248	0	0	0	0	0	954 834

6

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	neeviduje sa
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	neeviduje sa

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Colonnade Insurance S.A.. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie nehnuteľného a hnutelného majetku. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 3,3 mil. EUR, s osobitne dojednaným limitom plnenia v súhrne za škody spôsobené nasledovnými poistnými rizikami: Krádež vlámaním, Lúpežné prepadnutie, Vonkajší vandalizmus, Vnútorňý vandalizmus vo výške 100 tis. EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu 3,3 mil. EUR.

5. ZÁSoby

V bežnom období aj v predchádzajúcom období spoločnosť nakupovala spotrebný materiál len v množstve, ktoré ihneď použila. Zásoby neevidovala a obstarávací cena materiálu bola zaúčtovaná priamo do nákladov.

6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

Spoločnosť eviduje pohľadávky, u ktorých je pochybnosť úhrady v sume 114 535 EUR. Na uvedenú sumu boli vytvorené opravné položky.

Pohľadávky voči spriazneným osobám z obchodného styku sú vo výške 3 834 692 EUR. V predchádzajúcom období boli pohľadávky z obchodného styku vo výške 3 732 621 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

16

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	341 423	0	341 423
Dlhodobé pohľadávky spolu	341 423	0	341 423
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	111 922	0	111 922
Obchodné pohľadávky voči podnikom v skupine DÚJ a MÚJ	3 445 735	503 492	3 949 227
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 395 524	0	1 395 524
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	243 700	0	243 700
Iné pohľadávky	3 623	0	3 623
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 200 504	503 492	5 703 996

Informácie o pohrádkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

17

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

18

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	0	0

Spoločnosť zabezpečuje financovanie formou cashpoolingového účtu. Limit na čerpanie je do výšky 3 500 000 EUR.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

22

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	165 927	295 940
Nájomné	136 319	197 013
Software- licencie	22 787	60 114
Poistné	0	5 000
Ostatné	6 821	33 813
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
PBO z refakturácie projektových nákladov	0	0
Nespotrebované poistné	0	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je vo výške 2 410 000 EUR splatené v plnej výške.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

24.1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	137 453
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	6 783
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	130 670
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	137 453

10. REZERVY

Informácie o rezervách

25.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	30 331	26 698	0	-30 331	26 698
Rezerva na odchodné, odstupné	30 331	26 698		-30 331	26 698
Rezervy iné	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 691 733	1 327 104	-1 619 613	0	1 399 224
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	224 025	279 219	-224 025		279 219
Rezerva na bonusy, odmeny	831 293	861 292	-831 293		861 292
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	124 639	186 593	-102 616		208 616
Rezerva na odstupné					0
Rezervy iné	511 776		-461 679		50 097

25.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	472 126	30 331	0	-472 126	30 331
Rezerva na odchodné, odstupné	19 563	30 331		-19 563	30 331
Rezervy iné	452 563			-452 563	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 115 732	1 667 151	-1 091 150	0	1 691 733
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	213 525	224 025	-213 525		224 025
Rezerva na bonusy, odmeny	644 965	831 293	-644 965		831 293
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	151 507	100 057	-126 925		124 639
Rezerva na odstupné	105 735		-105 735		0
Rezervy iné	0	511 776	0		511 776

Rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyčerpanej dovolenky za rok 2019, kde bude čerpanie v roku 2020. Bonusy a odmeny pre zamestnancov budú vyplatené v roku 2020. Rezerva na nevyfaktúrované dodávky je tvorená z dôvodu zaúčtovania nákladov, ktoré vznikli v r. 2019, za ktoré sa očakávajú faktúry v r. 2020.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

26

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	6 836	3 013 836
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 836	3 013 836
Krátkodobé záväzky spolu	3 716 163	955 854
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 713 751	954 414
Záväzky po lehote splatnosti	2 412	1 440

Závazky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa: neevidujeme.

Závazky voči spriazneným osobám (vrátane finančných záväzkov) v roku 2019 boli 3 007 086 EUR, za rok 2018 záväzky voči spriazneným osobám boli v sume 3 174 658 EUR.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dobasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	493 964	736 577
odpočítateľné	493 964	736 577
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 131 860	965 239
odpočítateľné	1 131 860	965 239
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	341 423	357 381
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	15 958	-107 841
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

13. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOV Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	13 836	22 483
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	29 156	30 664
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	29 156	30 664
Čerpanie sociálneho fondu	-36 156	-39 311
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 836	13 836

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky (Bežné obdobie)	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobý úver od materskej spoločnosti	EUR	0,641	2020	3 000 000	3 000 000	3 000 000

29.2

Názov položky (Minulé obdobie)	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Dlhodobý úver od materskej spoločnosti	EUR	0,611	2020	3 000 000	3 000 000	3 000 000
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

31

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	89 559	186 990
Nájomné	89 559	186 990
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	49 391	34 676
Úroky z úveru	2 664	3 072
Nájomné	46 726	31 604
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
		0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu:

K 31.12.2019 má spoločnosť uzatvorenú zmluvu na operatívny prenájom dvoch osobných motorových vozidiel, ktorých obstarávacia cena u prenajímateľa spolu je 47 207 EUR.

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

42

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	2 560 310	3 617 876
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

18. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

35

Oblasť odbytu	Účtovné a administratívne služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Azerbajdžan	184 479	172 905
Belgicko	469 874	442 420
Bulharsko	224 109	254 582
Česko	209 753	256 127
Francúzsko	3 027 551	3 082 912
Grcko	623 046	715 110
Holandsko	1 406	1 406
Chorvátsko	204 910	238 771
Maďarsko	252 446	295 510
Moldavsko	142 670	166 623
Nemecko	2 050 310	2 351 110
Polsko	942 740	1 051 293
Rakusko	324 091	385 690
Rumunsko	458 892	548 458
Rusko	0	0
Slovensko	0	0
Slovinsko	103 010	137 524
Srbsko	321 054	361 867
Španielsko	1 052 055	1 310 968
Švajčiarsko	1 894 524	1 528 656
Taliansko	256 128	285 951
Veľká Británia	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	12 743 049	13 587 882

O výnosoch z dotácií v r. 2018 a 2019 spoločnosť neúčtovala.

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

37

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	3 702	12 762
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	3 702	12 762
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov</i>	0	0
<i>Výnosové úroky</i>	0	0

Informácie o čistom obrate

38

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	12 743 049	13 587 882
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	12 743 049	13 587 882

Náklady

Informácie o nákladoch

39

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 215 783	3 482 472
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti	88 999	18 741
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	88 999	18 741
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
nájomné	568 470	786 318
cestovné	384 728	453 943
konzultačné služby	1 654 220	1 618 617
rôzne iné služby	519 366	604 853
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	114 535	429 735
Ostatné náklady (tvorba OP, rezervy)	114 535	429 735
Finančné náklady, z toho:	60 197	50 410
Kurzové straty, z toho:	22 547	22 550
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	37 650	27 860
nákladové úroky pre prepojené ÚJ	22 528	22 067
ostatné finančné náklady	15 123	5 793
Mimoriadne náklady, z toho:		

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

41

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	932 482	x	x	352 133	x	x
teoretická daň	x	195 821	21%	x	73 948	21%
Daňovo neuznané náklady	-374 024	-78 545	21%	1 153 763	242 290	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	21%	0	0	21%
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky	75 993	15 958	21%	-513 526	-107 840	21%
Umorenie daňovej straty	-15 860	-3 331	21%	0	0	21%
Zmena sadzby dane	0	0	21%	0	0	21%
Iné	512 281	107 579	21%	29 916	6 282	21%
Spolu	1 130 873	237 483	21%	1 022 287	214 680	21%
Splatná daň z príjmov	x	221 525	24%	x	322 521	92%
Odložená daň z príjmov	x	15 958	2%	x	-107 841	-31%
Celková daň z príjmov	x	237 483	25%	x	214 680	61%

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu pôžičky, záruky alebo iné zabezpečenie.

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami (1-kúpa, 2-predaj, 3-poskytnutie služby, 8-úver, pôžička)

Náklady a výnosy voči spriazneným osobám					Rok	
Druh	Kod	Partner	Spriaznená osoba	Krajina	2019	2018
Náklady na služby	3	AZ01	Holcim (Azerbaijan) OJSC	AZE	0	0
	3	CA31	LAFARGE CANADA (WEST)	CAN	0	4 196
	3	DE70	Holcim (Süddeutschland) GmbH	GER	0	38 422
	3	ES28	LafargeHolcim IT EMEA, S.L.	ESP	455 681	487 089
	3	HGSX	Holcim Group Services Ltd	CHE	210 856	207 285
	3	HO3E	Lafarge SA	FRA	0	473
	3	CH01	Holcim (Schweiz) AG	CHE	355 348	439 982
	3	LHGH	LafargeHolcim Global Hub Servi	IND	298 895	0
	3	MD02	Lafarge Ciment (Moldova) S.A.	MLD	4 868	0
	3	RO01	Holcim (Romania) SA	ROM	207 246	246 183
	3	RS51	Lafarge Beočinska fabrika cementa	SRB	0	0
	3	RU02	Holcim (Rus) CM OJSC	RUS	19 939	19 936
Náklady na služby Total					1 552 834	1 443 567

Výnosy za služby	3	AT61	Lafarge Cement CE Holding GmbH	AUT	0	3 000
	3	AT62	Lafarge Zementwerke GmbH	AUT	324 091	382 690
	3	AZ01	Holcim (Azerbaijan) OJSC	AZE	184 479	172 905
	3	BE01	Holcim (Belgique) SA	BEL	469 874	442 420
	3	BG01	HOLCIM (BULGARIA) AD	BGR	224 109	254 582
	3	CC60	Technical Center Europe-Africa	FRA	36 061	210 386
	3	CZ50	Lafarge Cement A.S.	CZ	209 753	256 127
	3	DE01	Holcim (Deutschland) GmbH	GER	1 742 079	1 982 489
	3	DE03	Holcim Kies und Splitt GmbH	GER	0	0
	3	DE70	Holcim (Süddeutschland) GmbH	GER	308 231	368 621
	3	ES01	HOLCIM (ESPAÑA), S.A.	ESP	0	0
	3	ES11	LafargeHolcim ESPAÑA, S.A.U.	ESP	894 585	1 089 876
	3	ES12	LAFARGE ARIDOS Y HORMIGONES S.A.U.	ESP	0	0
	3	ES28	LafargeHolcim IT EMEA, S.L.	ESP	113 651	134 698
	3	ES29	LAFARGEHOLCIM MEA IT	ESP	43 819	86 394
	3	FR32	HOLCIM HAUT-RHIN	FRA	288 117	325 703
	3	FR76	Lafarge France	FRA	1 941 047	1 670 272
	3	GB01	AGGREGATE INDUSTRIES UK LTD	GB	0	0
	3	GR03	LAVA Mining & Quarrying S.A.	GRE	33 290	37 858
	3	GR06	HERACLES GENERAL CEMENT CO	GRE	421 214	485 578
	3	GR07	Lafarge Beton Industrial Comme	GRE	168 543	191 674
	3	HFIN	HOLDERFIN B.V.	NL	1 406	1 406
	3	HGSX	Holcim Group Services Ltd	CHE	1 022 041	498 278
	3	HO3E	LAFARGE, S. A.	FRA	762 326	876 551
	3	HR01	HOLCIM (HRVATSKA) D.O.O.	CRO	204 910	238 771
	3	HU19	Nyerges Real 2012 Kft.	HUN	8 910	10 430
	3	HU20	Osteuropäische Zementbeteiligungs G	HUN	45 586	53 362
	3	HU22	HMO 2014 Kft.	HUN	5 549	6 496
	3	HU50	LAFARGE CEMENT MAGYARORSZAG KFT	HUN	192 402	225 222
	3	HTEC	Holcim Technology Ltd	CHE	9 625	0
	3	CH01	Holcim (Schweiz) AG	CHE	862 858	1 030 378
	3	IT01	HOLCIM (ITALIA) S.P.A.	ITA	256 128	285 951
	3	MD02	LAFARGE CIMENT MOLDOVA, S.A.	MLD	142 670	166 623
	3	PL12	LAFARGE CEMENT S.A.	PLN	942 740	1 051 293
	3	RO01	Holcim (Romania) SA	ROM	458 892	548 458
	3	RS51	Lafarge Beočinska fabrika cementa	SRB	321 054	361 867
	3	RU03	OOO Holcim (RUS)	RUS	0	0
	3	SI04	LAFARGE CEMENT D.O.O.	SLV	103 010	137 524
Výnosy za služby Total					12 743 049	13 587 882
Výnosy za úroky	8				0	0
Výnosy za úroky Total					0	0
Náklady na úroky	8	BABX	Holcim Auslandbeteiligungs GmbH	GER	18 637	18 286
	8	HFIN	HOLDERFIN B.V.	NL	3 891	3 781
Náklady na úroky Total					22 528	22 067
Náklady tovar a materiál	1	CH01	Holcim (Schweiz) AG	CHE	0	415
Náklady tovar a materiál Total					0	415

Konečný stav závazkov a pohľadávok ku 31.12. voči prepojeným osobám					
Druh	Účet	Partner	2019	2018	
Pohľadávky	311	HMO 2014 Kft.	581,25	353,72	
		Holcim (AZerbaiian) OJSC	65 178,47	30 033,78	
		Holcim (Belgique) SA	49 909,85	-86 774,20	
		HOLCIM (BULGARIA) AD	28 609,78	12 003,25	
		Holcim (Deutschland) GmbH	346 827,50	338 538,62	
		LAFARGE BETON ABEE	20 442,25	30 794,43	
		HOLCIM (HRVATSKA) D.O.O.	21 194,67	39 686,23	
		HOLCIM (ITALIA) S.P.A.	37 249,40	34 881,85	
		Holcim (Romania) SA	-5 440,26	48 325,83	
		HOLCIM (SCHWEIZ) AG	51 442,06	53 701,60	
		Holcim (Süddeutschland) GmbH	53 239,74	45 569,40	
		LAFARGEHOLCIM FRANCE	1 944 580,00	1 670 272,00	
		Lafarge Cement CE Holding GmbH	0,00	3 000,00	
		Holcim Group Services Ltd	294 675,23	386 101,61	
		HOLCIM HAUT-RHIN	39 612,19	979,03	
		LafargeHolcim IT EMEA, S.L.	7 499,52	43 824,51	
		ΛABA A.E.	6 696,91	6 082,35	
		Lafarge Beočinska fabrika cementa	45 597,13	29 381,44	
		Lafarge Cement a.s.	21 737,02	39 449,94	
		LAFARGE CEMENT D.O.O.	38 055,48	26 279,85	
		LAFARGE CEMENT MAGYARORSZAG KFT	35 813,07	12 264,75	
		LAFARGE CEMENTOS, S.A.U.	0,00	0,00	
		LAFARGE ZEMENTWERKE GMBH	46 152,03	64 076,27	
		Nyerges Real 2012 Kft.	933,33	567,97	
		Osteuropäische Zementbeteiligungs G	15 905,44	2 905,91	
		LAFARGE CEMENT S.A.	209 616,49	33 535,94	
		SA TECHNICAL CENTER EUROPA AFRICA	0,00	48 877,68	
		LAFARGE CIMENT MOLDOVA, S.A.	12 724,84	9 091,40	
		HERACLES GENERAL CEMENT CO	51 088,34	191 495,47	
		LAFARGE S. A.	248 627,15	316 297,16	
		LafargeHolcim ESPAÑA, SAU	137 494,57	191 124,67	
		LAFARGEHOLCIM MEA IT	0,00	23 124,30	
		Holcim Technology Ltd	3 208,40	0,00	
		Ostatné a regrouping	5 440,26	86 774	
	311 Total		3 834 692	3 732 621	
		315	Ostatné	0	0
	315009 Total		0	0	
		351000	HOLDERFIN B.V.	1 395 501	864 030
			LAFARGE SERVICES GmbH	22	0
	351000 Total		1 395 524	864 030	
		378100	Ostatné	0	0
	378100 Total		0	0	
	Obchodne pohľadávky spolu		3 834 692	3 732 621	
Pohľadávky Total		5 230 216	4 596 651		
Závazky	326000	Ostatné nevymfakturované dodávky	0	0	
	326000 Total		0	0	
	321903	Ostatné	0	49	
	321903 Total		0	49	
	321000	HOLCIM (SCHWEIZ) AG	0	35 758	
		HOLDERFIN B.V.	0	795	
		Holcim Group Services Ltd	0	15 804	
		HOLCIM SERVICES EMEA S.L.	0	35 478	
	321000 Total		Závazky voči prepojeným osobám	0	87 836
	32	Ostatné	5 440	86 773	
	32 Ostatné Total		5 440	86 773	
	Obchodne závazky spolu		5 440	174 658	
	361000	HOLCIM AUSLANDBETEILIGUNGS GMBH	3 000 000	0	
		HOLDERFIN B.V.	1 646	0	
	361000 Total		Závazky voči prepojeným osobám (úver)	3 001 646	0
	471000	HOLCIM AUSLANDBETEILIGUNGS GMBH	0	3 000 000	
	471000 Total		Dlhodobé závazky voči prepojeným osobám (úver)	0	3 000 000
Závazky Total		3 007 086	3 174 658		

20. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 410 000				2 410 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	140 501	6 783			147 284
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 775 436	130 670			2 906 106
Neuhradená strata minulých rokov	-4 789 978	0			-4 789 978
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	137 453	694 999	0	-137 453	694 999
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0
SPOLU	673 412	832 453	0	-137 453	1 368 411

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 410 000				2 410 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	38 511	101 990			140 501
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	837 625	1 937 811			2 775 436
Neuhradená strata minulých rokov	-4 789 978	0		0	-4 789 978
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 039 801	137 453	0	-2 039 801	137 453
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0
SPOLU	535 959	2 177 254	0	-2 039 801	673 412

Základné imanie bolo zvýšené v r. 2017 zo sumy 2 005 000 EUR na sumu 2 410 000 EUR ako dôsledok zlúčenia so zaniknutou spoločnosťou Holcim Emerging Europe Services s.r.o.

Zisk za rok 2018 bol preúčtovaný na účet nerozdelených ziskov. Časť 5 % zo zisku za rok 2018 bola použitá na tvorbu Rezervného fondu.

Vedenie spoločnosti navrhuje použiť zisk za rok 2019 na tvorbu rezervného fondu a na úhradu strát minulých období.

21. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

22. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Na konci roku 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny týkajúce sa COVID-19 (Coronavirus). V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil mnoho krajín.

Pandémia COVID-19 zasiahla tak ako iné spoločnosti aj spoločnosť LafargeHolcim European Business Services s.r.o. Z dôvodu bezpečnostných opatrení zamestnanci spoločnosti od polovice marca 2020 pracujú z domu na tzv. "home office" v snahe, aj za mimoriadnych podmienok, plnohodnotne poskytovať služby zákazníkom. Vzhľadom na to, že spoločnosť je orientovaná na poskytovanie služieb v skupine LafargeHolcim zameriavajúcej sa na produkciu cementu, betónu a iných stavebných materiálov, ďalší vývoj v spoločnosti bude značne ovplyvnený dopadom krízy na skupinu. Súčasná predpoveď od skupinového manažmentu naznačuje výrazný pokles celosvetového predaja stavebných materiálov, čo môže spôsobiť sekundárny pokles dopytu po službách našej spoločnosti v druhej polovici roka 2020.

Manažment spoločnosti pozorne monitoruje situáciu a hľadá spôsoby, ako minimalizovať dopad na spoločnosť. Spoločnosť začala s prípravou plánu opatrení, ktoré budú reagovať na vzniknutú situáciu a zmiernenie dopadov pandémie na spoločnosť aj na zamestnancov. Pretože sa situácia stále vyvíja, v dobe prípravy účtovnej závierky za rok 2019 nie je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na účtovnú jednotku. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty zahŕňa účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020.

V období od dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky v spoločnosti nastali zmeny vo funkciách konateľov a prokuristu. Zmeny sú uvedené v prvej časti Poznámok.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2019
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	932 482	352 133
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	316 180	1 063 131
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	429 960	545 547
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-296 141	134 206
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	114 535	429 735
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	47 297	-68 914
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	22 529	22 067
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-2 000	490
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-379 127	241 910
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-132 435	2 709 798
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-246 692	-2 475 098
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		7 210
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	869 535	1 657 174
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-22 529	-22 067
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	847 006	1 635 107
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-289 509	-775 849
A.7.			
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	557 497	859 258
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-63 003	
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	37 000	4 772
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-531 494	-864 030
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-557 497	-859 258

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	0	-0
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia		
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	-0